（上接A62版）

有效期自2014年5月19日自2015年5月19日。

（9）本公司之子公司广东索菱于2014年10月28日和2014年12月10日与中国光大银行股份有限公司深圳田贝东方珠宝支行签订贷款额度为10，000万元的《固定资产暨项目融资借款合同》和2份《固定资产暨项目融资借款合同》变更协议。深圳市索菱实业股份有限公司、本公司控股股东肖行亦和叶玉娟为该借款合同提供连带责任保证担保。广东索菱、肖行亦与叶玉娟的女儿肖雅天、本公司、九江妙士酷分别以其拥有的土地使用权（双方确认价值为12，839，076.00元）、个人房产的剩余抵押价值、机械设备（双方确认价值为19，512，602.00元）、机械设备（双方确认价值为3，835，970.00元）为该借款合同项下的所有债务提供抵押担保。担保有效期自2014年10月28日自2019年6月30日。

（三）报告期各期末与关联方的应收应付款项余额

报告期内公司不存在关联方往来款余额。

（四）独立董事对关联交易的公允性及所发表的意见

独立董事何德旭、国世平、洪小清对本公司报告期内发生的关联交易进行了审查，并发表独立意见如下：

根据《公司章程》等相关规章制度的规定，作为深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，本着认真、负责的态度，我们审核了公司自2012年1月1日至2014年12月31日公司发生的关联方担保的相关情况，发表独立意见如下：

关于2012年1月1日至2014年12月31日公司发生的关联方担保，独立董事认为：

1、关联方担保程序符合《公司法》、《公司章程》和相关法律、法规的规定；

2、关联方担保的内容符合公司业务发展和正常经营之需求，有利于公司的长远发展；

3、不存在损害公司及中小股东利益的情况。

七、董事、监事、高级管理人员

（一）董事

截至招股意向书签署日，本公司董事会由9名成员组成，其中独立董事3名，基本情况如下：

1、肖行亦 男，中国国籍，无境外永久居留权。1964年生，硕士学历。1986年7月至1988年1月任中山市第三塑料厂项目经理；1988年2月至1991年5月任深圳市环卫塑料厂车间主任；1991年6月至1997年9月创办深圳龙华模具开发设计经营部；1997年10月创立索菱有限，担任董事长兼总经理至今；2009年8月创立九江妙士酷，担任董事长至今；2011年12月设立广东索菱电子科技有限公司；2008年度和2009年度被评为中国汽车用品行业十大风云人物。

2、吴文兴 男，中国国籍，无境外永久居留权。1968年生，大专学历。1990年至1993年任深圳三辉电子有限公司技术员；1993年至2000年任佳瑞达实业有限公司总工程师；2001年至2009年8月任索菱股份副总经理；2009年8月至今任九江妙士酷总经理；2009年11月至今任本公司副董事长。

3、王启文 男，中国国籍，无境外永久居留权。1966年生，硕士学历。1988年9月至1994年2月，任职于东风汽车公司财务会计部；1994年3月至1997年4月，任职于海南机场股份有限公司计划财务部；1997年5月至2002年10月，任大鹏证券有限责任公司融资服务公司质量总监室主任、融资服务公司副总经理、证券发行内核小组委员；2002年11月至2008年2月，任大鹏创业投资有限责任公司副总经理兼投资总监；2006年9月28日至2014年5月14日，曾担任湖北回天新材料股份有限公司副董事长；2008年3月至今，在深圳市基石创业投资管理有限公司工作；并兼任北京嘉林药业股份有限公司、深圳市索菱实业股份有限公司、湖南金联星特种材料股份有限公司、深圳市科信通信技术股份有限公司等公司董事；2008年3月至2015年1月，兼任深圳市恒宝通光电子股份有限公司监事；2015年1月至今，兼任深圳市恒宝通光电子股份有限公司董事；2014年11月至今，兼任志道隆创业投资有限责任公司董事。

4、叶玉娟 女，中国国籍，无境外永久居留权。1965年生，MBA工商管理硕士。1986年9月至1995年10月任深圳市百士特塑料彩印有限公司技术员；1997年10月至今任本公司副总经理。

5、蔡建国 男，中国国籍，无境外永久居留权。1964年生，大专学历。1986年9月至1992年12月任江苏曙光电子仪器厂电子工程师；1993年1月至1995年5月任香港嘉之华（深圳）电子有限公司产品工程部经理；1995年6月至2001年7月任香港东强电子集团（深圳）东华科技开发部经理；2001年8月至2006年7月任惠州天缘电子有限公司开发部经理；2006年8月至2010年3月任惠州德赛汽车电子有限公司技术总监；2010年4月至今任本公司副总经理。

6、邓庆明 男，中国国籍，无境外永久居留权。1969年生，本科学历。1994年3月至1999年4月任职于惠州市惠乐普集团惠乐普电子（惠州）有限公司生产部经理，1999年5月至2001年3月任该公司品质部经理，2001年4月至2006年10月任该公司制造部经理；2006年11月至今任本公司副总经理。

7、何德旭 男，中国国籍，无境外永久居留权。1962年生，西安交通大学经济学博士。1984年7月至2008年9月，历任中国社会科学院财贸经济研究所助理研究员、副研究员、研究员；2011年9月至2013年11月，兼任保利文化集团股份有限公司独立董事、齐商银行股份有限公司独立董事；2008年6月至2014年9月，兼任信诚基金管理有限公司独立董事；2013年12月至今，担任长江证券股份有限公司独立董事；2009年9月至今，担任浙江民泰商业银行股份有限公司独立董事；2008年10月至今，担任中国社会科学院数量经济与技术经济研究所副所长、研究员；2006年5月至今，兼任中信证券股份有限公司外部监事；2002年6月至今，兼任中国社会科学院研究生院教授、博士生导师。

8、国世平 男，中国国籍，无境外永久居留权。1957年生，武汉大学博士研究生。二级教授，博士生导师。1984年12月至1988年10月，任湘潭大学消费经济研究所讲师、副教授；1988年10月至2004年12月，任武汉大学经济学院教授；2004年12月至2005年7月，任深圳市政府体改办处长；2005年7月至2014年6月，任深圳大学金融系系主任；2005年7月至今任深圳大学国际金融研究所所长。

9、洪小清 男，中国国籍，无境外永久居留权。1977年生，本科学历。中国注册会计师、中国注册资产评估师、中国注册税务师、ACCA、中级会计师职称。1999年11月至2002年10月，任聚美（东莞）有限公司财务经理；2002年11月至2005年1月，任职于佛山市贝思特会计师事务所；2005年1月至2011年12月，先后任三明投资咨询（深圳）有限公司高级经理、副总裁；2011年12月至2014年8月，任东莞市科旺科技有限公司财务总监；2014年10月至今，任广东长昊纺业股份有限公司财务顾问。

（二）监事

截至招股意向书签署日，本公司监事会由3名成员组成，基本情况如下：

1、邓先海 男，中国国籍，无境外永久居留权。1981年生，四川省商贸学校达川教学部电子科技本科。2002年5月至2005年1月任惠州市华阳多媒体电子有限公司质量工程师；2005年2月至2009年7月任惠州市德赛汽车电子有限公司项目质量管理负责人；2009年7月至2010年4月任深圳东和精密技术有限公司品质管理部经理；2010年4月至今任本公司品质总监。

2、唐娟英 女，中国国籍，无境外永久居留权。1974年生，高中学历。1994年至2002年任东莞市东坑镇东泉电子厂组长；2003年至2006年任职于东莞市横沥骏全电子厂；2007年至今任本公司车间主管。

3、冯照明 男，中国国籍，无境外永久居留权。1971年生，高中学历。1997年至今任本公司仓管员。

（三）高级管理人员

截至本招股意向书签署日，本公司的高级管理人员基本情况如下：

1、肖行亦 参见董事会成员介绍。

2、叶玉娟 参见董事会成员介绍。

3、蔡建国 参见董事会成员介绍。

4、邓庆明 参见董事会成员介绍。

5、钟贵荣 男，中国国籍，无境外永久居留权。1974年生，大专学历。1997年7月至2003年12月任江西省泰和县农村信用社会计；2004年1月至2007年4月任东莞市方达环宇环保科技有限公司财务经理；2007年5月至2009年5月任东莞市方达再生资源产业股份有限公司（600656）财务副总；2009年6月至2010年9月任本公司财务副总监。2010年10月至今任本公司副总经理兼董事会秘书。

（四）核心技术人员

蔡建国，简历参见董事会成员介绍。具有近二十年行业从业经验，早期专攻车载音响产品，主导了所任职企业的产品开发、品质管理等工作，后期转型进行车载多媒体导航产品的研究和开发，在惠州德赛汽车电子有限公司任职期间牵头开发的“一键式触摸GPS导航系统的研制”项目，在2011年获得广东省科学技术奖励三等奖。在发行人任职期间，牵头策划开发的睿智系列GPS导航产品的软件平台获得市场好评，并申请了多项实用新型专利。

八、发行人控股股东及其实际控制人的简要情况

发行人的控股股东和实际控制人均为自然人肖行亦。截至本招股意向书签署日，肖行亦持有本公司64.59%的股权。基本资料如下：

肖行亦，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：44010319****090033，家庭住址：广东省深圳市罗湖区X路X园，现任职务：公司董事长兼总经理。

九、发行人近三年财务会计信息

（一）合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

资产	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	213,326,967.09	240,958,498.96	138,577,464.98
交易性金融资产	–	–	–
应收票据	780,215.00	3,333,235.74	2,500,000.00
应收账款	226,425,690.35	181,605,736.53	145,907,134.39
预付款项	7,516,882.13	13,269,133.00	25,798,748.17
应收利息	–	–	–
应收股利	–	–	–
其他应收款	11,879,249.10	11,983,649.06	5,217,346.23
存货	296,885,862.74	288,581,185.80	264,133,678.56
一年内到期的非流动资产		–	–
其他流动资产	6,484,000.00	5,684,000.00	4,984,000.00
流动资产合计	763,298,866.41	745,415,439.09	587,118,372.33
非流动资产：			
可供出售金融资产	–	–	–
持有至到期投资	–	–	–
长期应收款	–	–	–
长期股权投资	–	–	–
投资性房地产	–	–	–
固定资产	152,009,754.52	152,547,797.21	151,738,276.81
在建工程	107,267,437.37	47,336,644.80	327,530.00
工程物资	–	–	–
固定资产清理	–	–	–
生产性生物资产	–	–	–
无形资产	13,888,578.90	14,693,904.64	15,480,350.55
开发支出	–	–	–
商誉	–	–	–
长期待摊费用	8,173,657.50	9,775,918.34	12,666,078.08
递延所得税资产	9,876,587.50	6,686,974.07	3,846,906.49
其他非流动资产	35,398,000.00	13,169,662.57	15,214,225.00
非流动资产合计	326,614,015.79	244,210,901.63	199,273,366.93
资产总计	1,089,912,882.20	989,626,340.72	786,391,739.26

合并资产负债表（续）

单位：元

资产	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款	154,758,000.00	92,273,896.00	64,917,474.32
交易性金融负债	–	–	–
应付票据	109,476,381.00	182,116,512.00	81,187,073.00
应付账款	107,400,462.30	103,350,472.81	127,027,819.72
预收款项	7,210,857.99	10,124,525.87	11,341,473.60
应付职工薪酬	7,679,187.37	6,766,085.72	7,234,711.66
应交税费	4,938,499.45	3,130,992.42	–10,687,633.40
应付利息	–	298,173.22	433,401.01
应付股利	–	–	–
其他应付款	7,649,382.17	36,205,230.29	5,747,544.14
一年内到期的非流动负债	–	16,000,000.00	7,000,000.00
其他流动负债	34,550,000.00	–	–
流动负债合计	433,662,770.28	450,265,888.33	294,201,864.05
非流动负债：			
长期借款	62,424,904.00	10,000,000.00	26,000,000.00
应付债券	–	–	–
长期应付款	–	–	–
专项应付款	–	–	–
预计负债	–	–	–
递延所得税负债	–	–	–
递延收益	6,882,114.94	8,497,694.25	1,593,273.56
非流动负债合计	69,307,018.94	18,497,694.25	27,593,273.56
负债合计	502,969,789.22	468,763,582.58	321,795,137.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	137,209,301.00	137,209,301.00	137,209,301.00
资本公积	158,784,719.76	158,784,719.76	158,784,719.76
减：库存股	–	–	–
盈余公积	31,124,207.02	23,925,284.38	17,557,676.71
未分配利润	258,529,392.31	201,222,185.86	151,345,006.98
其他综合收益	1,295,472.89	–278,732.86	–300,102.80
归属于母公司所有者权益	586,943,092.98	520,862,758.14	464,596,601.65
少数股东权益	–	–	–
所有者权益（或股东权益）合计	586,943,092.98	520,862,758.14	464,596,601.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,089,912,882.20	989,626,340.72	786,391,739.26

2、合并利润表

单位：元

项目	2014年度	2013年度	2012年度
一、营业总收入	770,776,208.23	746,098,869.39	814,877,773.49
二、营业总成本	699,645,870.95	677,585,470.60	740,434,855.64
其中：营业成本	557,380,890.33	548,287,434.88	612,688,299.46
营业税金及附加	6,758,363.75	1,486,458.05	1,091,622.79
销售费用	27,848,169.29	27,810,018.31	28,911,782.37
管理费用	79,798,301.10	74,429,001.53	79,148,124.18
财务费用	18,963,015.59	17,776,550.88	10,617,212.29
资产减值损失	8,897,130.89	7,796,006.95	7,977,814.55
加：公允价值变动收益	–	–	–
投资收益	–	–	–
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	–	–	–
三、营业利润	71,130,337.28	68,513,398.79	74,442,917.85
加：营业外收入	5,396,149.93	4,609,994.76	3,058,997.04
减：营业外支出	102,871.46	378,431.74	344,220.57
其中：非流动资产处置损失	94,899.06	360,164.94	331,160.57
四、利润总额	76,423,615.75	72,744,961.81	77,157,694.32
减：所得税费用	11,917,486.66	10,480,175.26	10,464,437.94
五、净利润	64,506,129.09	62,264,786.55	66,693,256.38
归属于母公司所有者的净利润	64,506,129.09	62,264,786.55	66,693,256.38
少数股东损益	–	–	–
六、每股收益：	–		
（一）基本每股收益	0.47	0.45	0.49
（二）稀释每股收益	0.47	0.45	0.49
七、其他综合收益	1,574,205.75	21,369.94	160,400.05
八、综合收益总额	66,080,334.84	62,286,156.49	66,853,656.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,080,334.84	62,286,156.49	66,853,656.43
归属于少数股东的综合收益总额	–	–	–

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2014年度	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	797,852,618.28	812,748,433.91	848,484,334.82
收到的税费返还	136,993.34	–	–
收到其他与经营活动有关的现金	5,221,221.21	13,337,612.14	5,027,404.53
经营活动现金流入小计	803,210,832.83	826,086,046.05	853,511,739.35
购买商品、接受劳务支付的现金	557,437,568.49	557,889,704.50	591,379,704.44
支付给职工以及为职工支付的现金	97,582,666.05	90,717,701.82	99,078,563.87
支付的各项税费	31,694,447.50	22,384,153.05	33,949,514.58
支付其他与经营活动有关的现金	55,268,660.10	56,795,281.60	52,544,181.08
经营活动现金流出小计	741,983,342.14	727,786,840.97	776,951,963.97
经营活动产生的现金流量净额	61,227,490.69	98,299,205.08	76,559,775.38
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	–	–	–
取得投资收益收到的现金	–	–	–
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	140,000.00	245,000.00	2,185,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	–	–	–
收到其他与投资活动有关的现金	–	800,000.00	–
投资活动现金流入小计	140,000.00	1,045,000.00	2,185,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,495,863.12	73,401,973.46	66,050,054.89
投资支付的现金	–	–	–
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	–	–	–
支付其他与投资活动有关的现金	–	1,608,614.20	–
投资活动现金流出小计	106,495,863.12	75,010,587.66	66,050,054.89
投资活动产生的现金流量净额	–106,355,863.12	–73,965,587.66	–63,865,054.89
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	–	–	–
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	–	–	–
取得借款收到的现金	279,763,049.00	381,363,301.84	150,025,433.37
收到其他与筹资活动有关的现金	36,312,753.71	–	853,696.53
筹资活动现金流入小计	316,075,802.71	381,363,301.84	150,879,129.90
偿还债务支付的现金	244,064,041.00	282,796,880.16	159,196,681.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,889,312.45	20,451,826.71	19,308,170.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润或偿付的利息	–	–	–
支付其他与筹资活动有关的现金	1,600,000.00	75,573,036.02	4,685,000.00
筹资活动现金流出小计	262,553,353.45	378,821,742.89	183,189,852.35
筹资活动产生的现金流量净额	53,522,449.26	2,541,558.95	–32,310,722.45
四、汇率变动对现金的影响	287,145.01	632,821.59	–138,512.40
五、现金及现金等价物净增加额	8,681,221.84	27,507,997.96	–19,754,514.36
加：年初现金及现金等价物余额	132,046,255.31	104,538,257.35	124,292,771.71
年末现金及现金等价物余额	140,727,477.15	132,046,255.31	104,538,257.35

（二）经注册会计师核验的非经常性损益情况

单位：元

项目	2014年	2013年	2012年
（一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	108,405.76	–308,491.94	–111,617.31
（二）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	–	–	–
（三）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	4,732,432.06	4,160,743.83	2,300,947.66
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	–	–	–
（五）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；	–	–	–
（六）非货币性资产交换损益；	–	–	–
（七）委托他人投资或管理资产的损益；	–	–	–
（八）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；	–	–	–
（九）债务重组损益；	–	–	–
（十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	–	–	–
（十一）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；	–	–	–
（十二）同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益；	–	–	–
（十三）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	–	–	–
（十四）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外、持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易产、交易性金融资性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	–	–	–
（十五）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	–	–	–
（十六）对外委托贷款取得的损益；	–	–	–
（十七）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；	–	–	–
（十八）根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；	–	–	–
（十九）受托经营取得的托管费收入；	–	–	–
（二十）除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	452,440.65	379,311.13	525,446.12
（二十一）其他符合非经常性损益定义的损益项目；	–	–	–
（二十二）少数股东损益的影响数；	–	–	–
（二十三）所得税的影响数；	871,841.03	662,673.35	455,431.73
归属于母公司股东的非经常性损益	4,421,437.44	3,568,889.67	2,259,344.74
归属于母公司股东的净利润	64,506,129.09	62,264,786.55	66,693,256.38
扣除非经常性损益后归属于母公司净利润	60,084,691.65	58,695,896.88	64,433,911.64
归属于母公司股东非经常性损益占归属于母公司股东净利润的比例	6.85%	5.73%	3.39%

（三）主要财务指标

主要财务指标	2014年12月31日/2014年度	2013年12月31日/2013年度	2012年12月31日/2012年度
流动比率	1.76	1.66	2.00
速动比率	1.08	1.01	1.10
应收账款周转率	3.53	4.29	5.48
存货周转率	1.84	1.92	2.40
无形资产(土地使用权除外)占净资产的比例	0.36%	0.51%	0.69%
资产负债率(母公司)	42.58%	46.51%	38.86%
每股净资产(元)	4.28	3.80	3.39
每股经营活动产生的净现金流量(元)	0.45	0.72	0.56
息税折旧摊销前利润(元)	121,465,959.52	115,224,950.73	110,047,552.51
利息保障倍数	5.61	6.09	9.30

（四）管理层讨论与分析

1、盈利能力

近年来，世界汽车产业得到了快速、蓬勃的发展，汽车的电子化程度不断提高，带动了汽车电子行业的快速成长。作为汽车电子行业的核心组成部分，CID系统越来越被广大汽车消费者所接受，CID系统进入了一个飞速发展的时期。

2012年，由于国内汽车产业的增长及对CID系统的刚性需求，公司采取了在保持后装优势的基础上加强了与整车生产厂商业务合作、新增加生产线以扩大产能等措施，同时增加了高附加值和高毛利产品的销售力度，期内公司营业收入稳定增长。

2013年，公司境外销售业务较上期下降47.15%，本期公司营业收入较上期小幅下滑8.44%。为降低营业收入下滑对公司盈利能力的影响，公司通过加大与境内其他知名客户，如浙江吉利、富士通天、上海通用、大连中升集团、东风乘用车的业务合作；增加高毛利的CID系统销售占比；以及合理的成本控制，主营业务毛利率较上期小幅上升1.25%，净利润下滑6.44%。

2014年，公司加大海外专车专用产品和高端智能化CID系统的销售份额，本期销售收入增长3.31%、营业毛利率上涨1.17%、净利润较2013年上涨3.60%。

报告期内公司的经营情况如下：

单位：万元

项目	2014年	2013年	2012年
营业收入	77,077.62	74,609.89	81,487.78
营业成本	55,738.09	54,828.74	61,268.83
营业利润	7,113.03	6,851.34	7,444.29
利润总额	7,642.36	7,274.50	7,715.77
净利润	6,450.61	6,226.48	6,669.33
归属于母公司所有者的净利润	6,450.61	6,226.48	6,669.33

2、资产质量及财务结构

报告期内，随着公司生产经营规模逐步扩大，公司资产规模同步增加，总资产由2012年末的78，639.17万元增长到2014年末的108，991.29万元，增长38.60%。公司报告期内资产结构相对稳定。目前本公司的资产结构呈现出高流动性的特征，流动资产主要集中于货币资金、应收账款和存货。2012年12月31日、2013年12月31日、2014年12月31日，流动资产占总资产的比重分别为74.66%、75.32%、70.03%。

公司流动资产包括与主营业务经营活动密切相关的货币资金、应收票据、应收账款、预付账款、其他应收款、其他流动资产和存货。流动资产中，货币资金、应收账款和存货金额较高，报告期内货币资金、应收账款和存货金额各期末合计占总资产比例均在65%以上。

公司非流动资产由固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用及递延所得税资产构成，主要为固定资产、在建工程和无形资产，报告期内，上述资产合计占本公司非流动资产的比重超过80%。

截至2014年12月31日，公司负债总额为50，296.98万元，资产负债率（母公司）为42.58%，公司资产负债结构较为合理。流动负债为43，366.28万元，占总负债的86.22%，非流动负债为6，930.70万元，占总负债的13.78%；公司流动比率为1.76，速动比率为1.08。总体来看，公司财务结构较为稳健。

3、现金流量和偿债能力分析

报告期内，本公司销售情况较好，货款回收符合公司销售回款政策。

报告期内，公司经营活动产生的现金流均为正数。随着公司规模效益逐步体现及财务管理能力进一步优化，现金流入、资金周转将进入良性循环，公司经营性现金流将保持较高水平。

4、主要财务优势

本公司具备较强的盈利能力、较为稳健的财务结构以及良好的资产质量、和资信情况。本公司资产负债结构合理，偿债能力强，资产质量状况良好，资金利用效率高，主要生产设备保持完好，技术水平先进，有利于本公司保持收入和盈利的持续稳定增长。

（五）股利分配政策

1、公司的股利分配政策

本公司股利分配的方式为现金和股票，股利分配遵循同股同利的原则。

根据有关法律和本公司《公司章程》，根据会计师事务所审计的依据中国的企业会计准则编制的财务报表中的累计税后可供分配利润，按下列顺序进行分配：(1)弥补亏损；(2)提取法定公积金10%；(3)提取任意公积金；(4)支付普通股股利。

公司法定公积金累计额达到公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例进行分配，但本公司的《公司章程》规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2012年4月21日，根据2011年度股东大会决议，公司分配现金股利1，000.00万元人民币。该股利均已实际派发。

2013年5月22日，根据2012年度股东大会决议，公司分配现金股利602.00万元人民币。该股利均已实际派发。

2、发行后的股利分配政策

（1）利润分配的形式

公司发行上市后，可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（2）利润分配的期间间隔

公司一般按照年度进行现金分红，也可以进行中期现金分红。

（3）发放现金分红的政策

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司积极推行以现金方式分配股利，在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，上市后3年，每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的20%。以后年度每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的15%。在进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%。

在满足上述现金股利分配的前提下，公司可以根据实际情况提出并实施股票股利分配方案。实施股票股利的方案由董事会根据《公司章程》规定的条件提出。

（4）发放股票股利的政策

公司在具有成长性、每股净资产的摊薄等真实合理的情况下，董事会可以根据公司股本规模、经营规模等因素，拟定股票股利分配预案。分配预案应充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模相适应，并符合全体股东的整体利益。

在制定现金分红的具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，并充分听取独立董事和中小股东意见，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红预案，并直接提交董事会审议。

如公司上年度盈利，但公司董事未提出现金股利分配预案的，应当在董事会应当在当年的年度报告中说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。公司上市后连续三个年度以现金方式累计分配的利润少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十时，不得申请公开发行证券。

（5）利润分配政策调整

公司根据生产经营情况、发展战略和筹融资规划，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案，需要征求独立董事及监事会意见并经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并在股东大会召开时提供网络投票的表决方式。

（6）未分配利润用途

公司未分配利润的较大部分将用于公司的固定资产建设并扩充产能，同时根据公司企业实际经营情况补充流动资金，从而使公司在未来取得较高的成长性和总体回报。

（7）股利分配顺序

根据有关法律和本公司《公司章程》，根据会计师事务所审计的依据中国的企业会计准则编制财务报表中的累计税后可供分配利润，按下列顺序分配：(1)弥补亏损；(2)提取法定公积金10%；(3)提取任意公积金；(4)支付普通股股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

（8）股利分配方案的实施时间

公司股利分配具体方案由公司董事会提出，经股东大会批准后实施。公司股东大会对股利分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

3、发行前滚存利润的分配政策

根据2014年4月18日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过的《关于发行人民币普通股（A股）并上市的议案》，若公司本次首次公开发行股票(A股)并上市方案经中国证监会核准并得以实施，公司首次公开发行股票前滚存的未分配利润在公司首次公开发行股票并上市后由新老股东共同享有公司本次公开发行股票前滚存的未分配利润决议自2014年第一次临时股东大会审议通过之日起12个月内有效。

经公司2014年年度股东大会会议决议：公司本次公开发行股票前滚存利润分配有效期自到期之日起再延长12个月。

（六）发行人子公司或纳入发行人合并会计报表的其他企业的基本情况

截至本招股书签署日，发行人拥有4家子公司；报告期内，发行人另有1家子公司进行了转让，具体如下：

1、九江妙士酷实业有限公司

成立时间	2009年6月26日
注册资本	3,953.45万元
实收资本	3,953.45万元
法定代表人	肖行亦
注册地址	德安县工业园
经营范围	生产经营汽车用收录机、车载CD、车载VCD、车载DVD（含GPS）液晶显示屏一体机（凡涉及行政许可的须凭许可证经营）
主营业务	生产并销售车载多媒体导航系统
股东构成	索菱股份持有100%股份
财务状况	截至2014年12月31日，九江妙士酷经审计的总资产为13,531.39万元，净资产为2,950.60万元，2014年1–12月九江妙士酷实现营业收入7,912.12万元，净利润–602.23万元。以上数据已经瑞华审计

2、索菱国际实业有限公司

成立时间	2010年9月16日
注册资本	50万美金
法定代表人	肖行亦
注册地和主要经营地	香港九龙旺角花园街2–16号好景商业中心十楼1007室MSC3513
经营范围	电子产品的进出口贸易
主要业务	电子产品的进出口贸易
股东构成	索菱股份持有100%股权
财务状况	截至2014年12月31日，索菱国际（合并）经审计的总资产为8，225.64万元，净资产为947.33万元，2014年1–12月索菱国际(合并)实现营业收入23，488.95万元，净利润–12.47万元。以上数据已经瑞华审计

（1）金语国际实业有限公司

成立时间	2014年10月8日
注册资本	1万港币
法定代表人	叶玉娟
注册地和主要经营地	香港湾仔骆克道300号侨阜商业大厦20楼A室
经营范围	电子产品的进出口贸易
主要业务	电子产品的进出口贸易
股东构成	索菱国际持有100%股权

3、广东索菱电子科技有限公司

成立时间	2011年12月9日
注册资本	2,500万元
实收资本	2,500万元
法定代表人	肖行亦
注册地址：	惠州市东江高新科技开发区管理委员会办公楼四楼414室
经营范围	研发及销售:电子产品及配套软件、车载影音导航一体机、车载无线通讯设备,对上述产品的技术开发、咨询服务,国内贸易,货物及技术进出口。
主营业务	处于筹建期,暂未开展业务
股东构成	索菱股份持有100%股份
财务状况	截至2014年12月31日，广东索菱经审计的总资产为13,752.58万元，净资产为2,203.49万元，2014年1–12月广东索菱实现营业收入0.00万元,净利润–161.52万元。以上数据已经瑞华审计

第四节 募集资金运用

一、本次募集资金投资项目基本情况

若本次股票发行成功，募集资金扣除发行费用后将用于投资下列项目：

序号	项目	总投资额（万元）	拟投入募集资金额（万元）	批准文号
1	汽车影音及导航系统生产项目	34,053.27	27,344.78	已在广东省发改委备案,备案号:1213003725290014
2	汽车导航系统研发中心建设项目	4,955.17	3,982.32	深发改备案【2012】0023号、深发改函【2012】486号
合计		39,008.44	31,327.10	

公司将严格按照有关管理制度使用募集资金。若本次发行实际募集资金净额低于募集资金项目投资金额，公司将通过间接融资或自有资金方式予以补缺。在本次募集资金到位前，根据实际生产经营需要，公司将利用银行贷款或自有资金先行投入募集资金项目，待募集资金到位以后再偿还先期已使用的银行贷款或置换已投入的自有资金。

本次募集资金投资项目已经过周密的可行性研究论证，切实可行。上述